**广西工业职业技术学院**

**2021部门预算编制说明**

目录

第一部分：广西工业职业技术学院概况

一、主要职能

二、机构设置情况

第二部分：广西工业职业技术学院2021年部门预算报表

一、部门收支总表

二、部门收入总表

三、部门支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、项目年度绩效目标

第三部分：广西工业职业技术学院2021年部门预算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广西工业职业技术学院部门概况

1. 主要职能

学院坚持“立足广西，服务工业”的办学定位，以高等职业教育为主，职工培训、继续教育为辅。重点服务广西工业和信息化建设，主体专业紧密对接广西传统优势产业、先进制造业和战略性新兴产业。

二、机构设置情况

学院为全额拨款事业单位，预算管理级次为二级，执行《政府会计制度》，设有19个党务、行政管理、教辅机构及11个二级学院和一个附属中等职业学校。

第二部分：广西工业职业技术学院2021年部门预算报表

一、部门收支总表（详见广西工业职业技术学院2021年部门预算报表01表）

二、部门收入总表（详见广西工业职业技术学院2021年部门预算报表02表）

三、部门支出总表（详见广西工业职业技术学院2021年部门预算报表03表）

四、财政拨款收支总表（详见广西工业职业技术学院2021年部门预算报表04表）

五、一般公共预算支出表（详见广西工业职业技术学院2021年部门预算报表05表）

六、一般公共预算基本支出表（详见广西工业职业技术学院2021年部门预算报表06表）

七、一般公共预算“三公”经费支出表（详见广西工业职业技术学院2021年部门预算报表07表）

八、政府性基金预算支出表（详见广西工业职业技术学院2021年部门预算报表08表）

第三部分：广西工业职业技术学院2021年部门预算情况说明

**一、收支预算情况说明**

（一）收入预算说明

学院2021年收入总预算45107.42万元，同比增加10604.07万元，同比增长30.73%。其中：

1.一般公共预算拨款21731.98万元,同比增加5258.63万元，增长31.92%

2.纳入财政专户管理的收入安排的资金23375.44万元，同比增加5345.44万元，增长29.65%。

（二）支出预算说明

2021年支出总预算45107.42万元，同比增加10604.07万元，同比增长30.73%。其中：基本支出预算6221.39万元，占支出总预算13.82%，同比增加917.19万元，减少14%；项目支出预算38886.03万元，占支出总预算86.18%，同比增加10533.94万元，增长37.15%。

**二、收入预算情况说明**

2021年收入总45107.42万元，其中经费拨款21731.98万元，占总收入预算48.18%。财政专户管理资金收入23375.44万元。

**三、支出预算情况说明**

2021年支出总预算45107.42万元。

（一）按支出功能分类科目划分，共分为5类，其中：

1.高等职业教育科目43357.34万元，同比增加12289.09万元，增长37.45%。

2.机关事业单位基本养老保险费缴费支出460.12万元，同比增加15.5万元，增长3.49%。

3.机关事业单位职业年金缴费支出230.06万元，同比增加7.75万元，增长3.49%；

4.住房公积金科目345.09万元，同比增加11.63万元，增长3.49%；

5.事业单位医疗科目212.80万元，同比增长18.28万元，增长9.40%。

（三）支出结构分类划分，分为基本支出预算和项目支出预算。

1.基本支出预算

基本支出预算6221.39万元，占支出总预算13.80%，同比增加70.13万元。其中：

人员类项目支出预算4936.87万元，占基本支出预算79.34%，同比增长5.59%。其中工资福利支出预算3918.27万元，占72.82%，对个人和家庭补助支出预算177.89万元，占基本支出预算3.30%，减少0.37%。

运转类公用经费（商品和服务支出）预算1284.52万元，占基本支出预算20.65%，同比减少330.44万元，减少20.46%。

2.项目支出预算

项目支出预算38886.03万元（其中：安排公共预算拨款16351.36万元，安排财政专户22534.67万元），占支出总预算86.18%，同比增加10533.94，增长37.15%。

其他运转类项目支出预算23488.16万元，占项目支出预算的60.40%。

特定目标类项目支出预算15397.87万元，占项目支出预算的39.60%。

**四、财政拨款收支预算情况说明**

2021年一般公共预算拨款收入预算21731.98万元，同比增加5258.63万元，增长31.92%，均为经费拨款

2021年一般公共预算支出预算21731.98万元，主要支出为：教育支出20713.97万元，社会保障和就业支出460.12万元，卫生健康支出212.80万元，住房保障支出345.09万元。

**五、一般公共预算支出情况说明**

2021年一般公共预算支出预算21731.98万元。具体构成如下：

（一）高等职业教育支出20211.96万元，其中基本支出4362.61万元，项目支出15849.35万元；

（二）中等职业教育支出502.01万元，全部为项目支出

（三）机关事业单位基本养老保险缴费支出460.12万元，全部为基本支出；

（四）事业单位医疗支出212.80万元，全部为基本支出；

（五）住房公积金支出345.09万元，全部为基本支出。

**六、一般公共预算基本支出情况说明**

2021年一般公共预算基本支出共5380.62万元，具体构成如下：

1. 工资福利支出3918.27万元，占基本支出总预算72.82%。其中：基本工资2871.39万元，津贴补贴4.34万元，机关事业单位基本养老保险460.12万元，城镇职工基本医疗保险缴费212.80万元，其他社会保障缴费20.13万元，住房公积金345.09，其他工资福利支出4.40万元.
2. 对个人和家庭的补助支出177.83万元，占基本支出总预算3.30%。其中：离休费15.35万元，退休费18.69万元，其他对个人和家庭的补助支出143.79万元。
3. 商品和服务支出1284.52万元，占基本支出总预算23.87%。其中工会经费57.51万元，其他商品和服务支出243.40万元。

**七、一般公共预算“三公”经费情况说明**

2021年全口径安排的“三公”经费为110万元，其中：因公出国（境）费用30万元，公务接待费30万元，公务用车运行维护费50万元，全部为纳入财政专户管理的事业收入经费安排；2021年一般公共预算安排的“三公”经费预算为0。

**八、政府性基金预算情况说明**

本单位2021年无政府性基金预算收支。

**九、其他重要事项情况说明**

**（一）机关运行经费安排情况说明**

本单位2021年无机关运行经费预算收支。

**（二）国有资产占用情况**

截止2020年末学院编内实有车辆6台，全部为一般业务用车。

**（三）重点项目预算绩效目标等情况说明**

广西工业职业技术学院2021年共编制重点项目预算绩效目标17个，分别为：2021年本专科国家助学金自治区资金373.97万元、2021年高等教育学生中央资金（资助）2184.88万元、2021年南宁教育园区入园高校补助资金610.00万元、2021年区直普通高职院校生均拨款资金中央资金1797.00万元、2021年区直普通高职院校生均拨款资金资本性支出4933.77万元、2021年区直普通高职院校生均拨款资金自治区资金3527.23万元、2021年现代职业教育发展专项经费979.00万元，2021年中等职业教育免学费补助资金中央资金327.41万元、编外人员经费900.00万元、高水平高职学校和专业建设1100.00万元、高校奖助学金650.00万元、高校日常运行维护费1930.00万元、高校资本性支出1100.00万元、国内债务还本付息3000.00万元、绩效工资12995.00万元、医疗保障缴费809.67万元、住房公积金1120.00万元。

第四部分：名词解释

1.财政拨款收入：自治区财政当年拨付的资金；

2.部门基本支出预算：是指部门为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，按其性质分为人员经费和日常公用经费；

3.部门项目支出预算：是指部门为完成特定的行政任务或事业发展专项计划，在基本支出预算之外编制的年度支出计划

4.教育支出：反映政府教育支出情况，包括教育管理事务支出、普通教育支出、成人教育等方面支出；

5.社会保障和就业支出：反映政府在社会保障和就业方面的支出，我院主要是由单位缴纳的基本养老保险费支出和职业年金等支出；

6. 医疗卫生与计划生育支出：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出，我院主要为基本医疗保险缴费经费；

8.住房保障支出：是指单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金；

9.商品服务支出：反映单位为满足日常工作需要购买商品和劳务的支出。具体包括办公费、水费、电费、邮电费、咨询费、印刷费、差旅费、工会经费、会议费、培训费、物业管理费、维修（护）费、租赁费等；

10.对个人和家庭的补助支出：反映政府对个人和家庭的无偿性补助支出。具体包括离休费、退休费、退职（役）费、抚恤和生活补助、医疗费、住房公积金、助学金、其他等；

11.“三公”经费支出：纳入财政预算管理的“三公”经费，是部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出；

12.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。